

# Anlage 1 zur Niederschrift

# Tischvorlage TOP I.1 KWA 10.10.2019

Unter dem TOP „Mitteilungen“ werden im KWA 10.10.2019 folgende Punkte angesprochen:

## 1. Website Kunstquartier – Stichpunkt Kindergeburtstag

In der Sitzung des KWA am 18-09-2019 wies Herr Voigt darauf hin, dass auf der Website des Osthausmuseums ein Angebot für Kindergeburtstage nicht oder nur sehr schwer finden konnte.

Hierzu teilt die Verwaltung Folgendes mit:

Eine explizite Darstellung des Angebotes „Kindergeburtstag“ ist auf der Seite des Osthausmuseums nicht vorhanden.

Der zurzeit einzige Hinweis auf dieses Angebot ist der Preisliste unter

[http://www.kunstquartier-hagen.de/web/media/files/keom/aktuell/Fuehrungen\\_Preise\\_neu.pdf](http://www.kunstquartier-hagen.de/web/media/files/keom/aktuell/Fuehrungen_Preise_neu.pdf)  
zu entnehmen.

### **ENTGELTE FÜR MUSEUMSPÄDAGOGISCHE BETREUUNG UND SONDER- VERANSTALTUNGEN**

*Für Kindergeburtstage wird ein Entgelt in Höhe von 80,00 Euro erhoben. Entgelte für Sonder-  
veranstaltungen, Aktionen und zusätzliche Angebote richten sich nach Aufwand und Kosten für die Stadt  
Hagen.*

Ein Themenangebot für Kindergeburtstage (ähnlich dem Angebot in Werdringen) wird nicht ausdrücklich dargestellt. Es können aber alle Themen der 90min. Schulklassenführungen im auch als Kindergeburtstag gebucht werden können. Hier setzt das Osthausmuseum bisher auf die individuelle Nachfrage über das angebotene Formular bzw. den telefonischen Kontakt.

Es wird geprüft, ob eine Ergänzung des Angebotes vorgenommen werden kann.

Über Änderungen in der Seitengestaltung wird Kontakt zum HABIT aufgenommen.

Zur Nachfrage nach der Wahrnehmung des Angebotes wird mitgeteilt, 2019 im Kunstquartier 1 Kindergeburtstag stattfand.

Anmerkung: Für die Zielgruppe (Grundschulalter) scheint das Angebot in Werdringen attraktiver zu sein: Prinzessin im Schloß, Ritterprüfung, Zeitflugmaschine etc.

Dort fanden im gleichen Zeitraum 34 Kindergeburtstage statt.

Nachfolgend eine Übersicht über die Buchungen:

### **Museumspädagogischen Programme im Kunstquartier und Museum Wasserschloss Werdringen**

Stand: 30.09.2019

#### **Kunstquartier Hagen**

Art	Anzahl
Workshop/Kunsttreff*	16
Kindergeburtstag	1
Führungen Schulklassen	49

\* darunter 3 Workshops für Menschen mit Demenz

#### **Museum Wasserschloss Werdringen**

Art	Anzahl
Workshop	2
Kindergeburtstag	34
Führung Schulklassen	24

## 2. Nachfragen zum Museumspädagogischen Konzept

Zu den Möglichkeiten der Realisierbarkeit eines **Angebotes für gehörlose und sehbehinderte Menschen** wie sie unter Punkt 4.3. der Vorlage benannt wären:

Um Programme für Menschen mit besonderen Bedürfnissen anbieten zu können, bedarf es qualifizierter Vermittler\*innen (z.B. gehörloser Muttersprachler mit kunstgeschichtlichen Kenntnissen bzw. Ausbildung, von denen es deutschlandweit nur wenige gibt); die Erweiterung des bisherigen Angebotes (zusätzliche Entwicklung und Betreuung komplexer und zeitintensiver

Programme) ist, wie unter 4.3 der Vorlage mitgeteilt, durch die geringen verfügbaren personellen Ressourcen (eine Halbtagsstelle) nicht dauerhaft realisierbar.

Zu den **Angeboten für Menschen mit Demenz** wird mitgeteilt, dass das diesbezügliche Angebot in 2019 insgesamt 3 Mal gebucht wurde.

Das aktuelle Programm soll auch im Wege eines verwaltungsinternen Austausches erweitert und an die Pflegeeinrichtungen und Mitglieder des Netzwerkes Demenz per Email versandt werden.

### **3. Schließungstage Werdringen**

#### **Umsetzung der Konsolidierungsmaßnahme „Zusätzliche Schließungstage in Werdringen“ (Stand 12.09.2019)**

Der Rat der Stadt Hagen hat am 07.04.2016 (Vorlage 0390-1/2015) u.a. den Beschluss im Rahmen der Kürzung des Zuschussbedarfes im Produktbereich Kultur um 2,25 Mio. Euro gefasst, ab dem HHj 2018 die Öffnungszeiten im Museum Wasserschloss Werdringen um einen weiteren Tag/Woche zu reduzieren.

Die Planungen im Fachbereich sahen zunächst vor, dies mit der Schließung des Museums an jedem Mittwoch umzusetzen. Allerdings zeigte sich unter Betrachtung des Besucheraufkommens und aus wissenschaftlich-konzeptioneller Sicht, dass eine Schließung für einen zusammenhängenden Zeitraum mehr Sinn/Ersparnis ergeben würde. Dabei wurde auch berücksichtigt, dass eine Reduzierung der täglichen Öffnungszeit bei gleichzeitiger Aufrechterhaltung des Angebotes von Sonderöffnungszeiten z. B. bei Buchungen von Kindergeburtstagen (i.d.R. nachmittags) nicht den gleichen Einspareffekt erzielen könnte.

Die ursprüngliche Berechnung des Konsolidierungsziels i.H.v. 30.000 Euro basierte damals auf Daten des Mieter-Vermieter-Modells. Nach Reintegration der GWH um Umstrukturierung der Stammdaten im Haushalt kann durch die Schließung eine Einsparung i.H.v. 23.000 Euro dargestellt werden.

Seitens des FB 20 wird diese Maßnahme damit als erbracht angesehen.

Zur Umsetzung der Maßnahme (zusätzlich 49 Schließungstage des Museums Wasserschloss Werdringen) und unter Berücksichtigung des Veranstaltungsplans sollen nach heutigem Stand folgende Zeiträume genutzt werden:

1. Schließung vom 25.11.2019 - 12.12.2019 (Konsolidierungsmaßnahme aus dem Jahr 2018)  
(Öffnung während des Weihnachtsmarktes vom 13.12.2019 - 15.12.2019)
2. Schließung vom 16.12.2019 - 25.12.2019 (Konsolidierungsmaßnahme aus dem Jahr 2014)  
(Öffnung zu den Weihnachtsfeiertagen vom 26.12.2019 - 29.12.2019)
3. Schließung vom 30.12.2019 - 12.01.2020 (Konsolidierungsmaßnahme aus dem Jahr 2014)
4. Schließung vom 13.01.2019 - 05.03.2020 (Konsolidierungsmaßnahme aus dem Jahr 2018)

Die geforderten zusätzlichen 49 Schließungstage ergeben sich aus den Maßnahmen 1 (12 Tage) und 4 (37 Tage)

Erster Öffnungstag und Fortsetzung der üblichen Öffnungszeiten wäre somit Freitag 06. März 2020.

Bei der Festlegung der Schließungstage wurden die bestehenden Beschlüsse und die erfahrungsgemäß schwachen Besuchertage berücksichtigt.

# **Fachausschussberatung Haushaltsplanentwurf 2020 / 2021**

**Kultur- und Weiterbildungsausschuss  
10.10.2019**

# Inhalt

- Stand des Verfahrens
- gesamtstädtischer Überblick
- Strukturen im Haushalt
- Teilpläne
- wesentliche Veränderungen

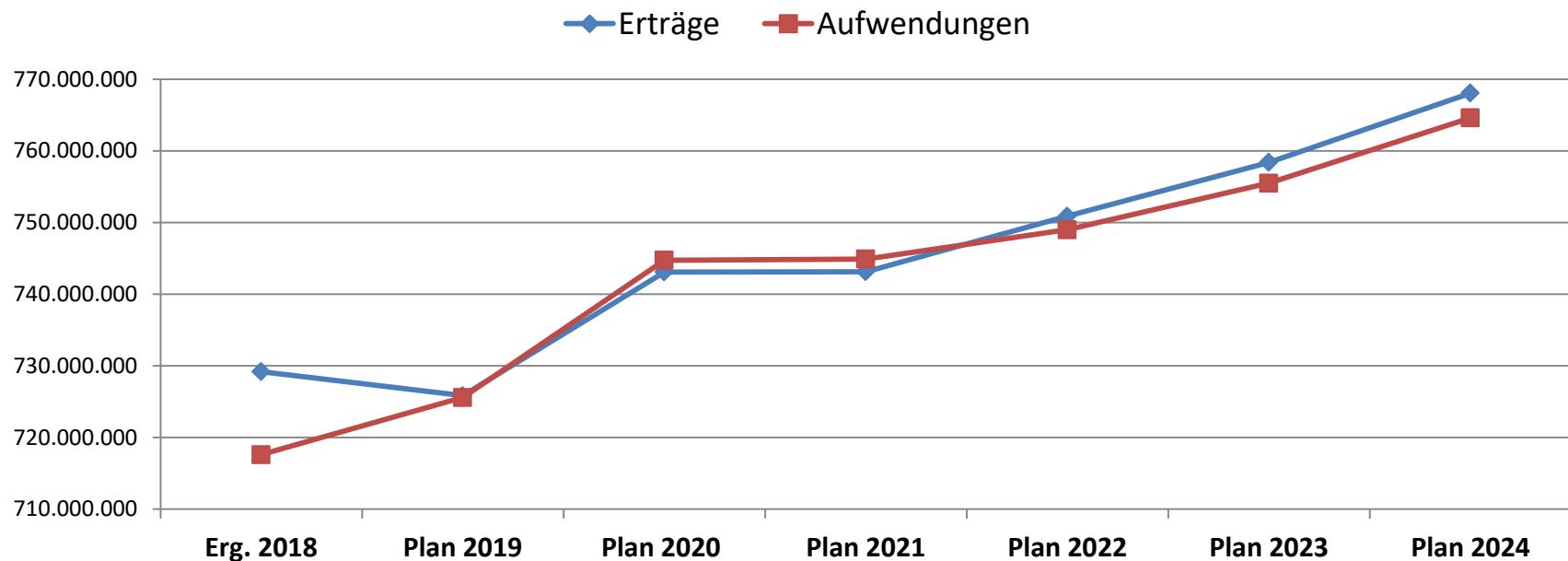
- Wesentliche Planungsgrundlagen (Schlüsselzuweisungen, Orientierungsdaten für die mittelfristige Finanzplanung) lagen erst Anfang August vor, so dass der Haushalt erst nach der Beratungspause am 26.09.19 in den Rat eingebracht werden konnte
- Beratung in den Fachausschüssen und Bezirksvertretungen ab 01.10.19
- Beratung im HFA/ Rat am 28.11.19
- Verabschiedung Haushalt und Fortschreibung HSP 2020 im Rat am 12.12.19

→ § 80 (5) GO NRW: Die vom Rat beschlossene Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist der Aufsichtsbehörde anzuzeigen. Die Anzeige soll spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres erfolgen.

→ § 6 (3) Stärkungspaktgesetz: Der Haushaltssanierungsplan ist jährlich fortzuschreiben und der Bezirksregierung spätestens am 1. Dezember vor Beginn des Haushaltsjahres zur Genehmigung vorzulegen.

# gesamtstädtischer Überblick

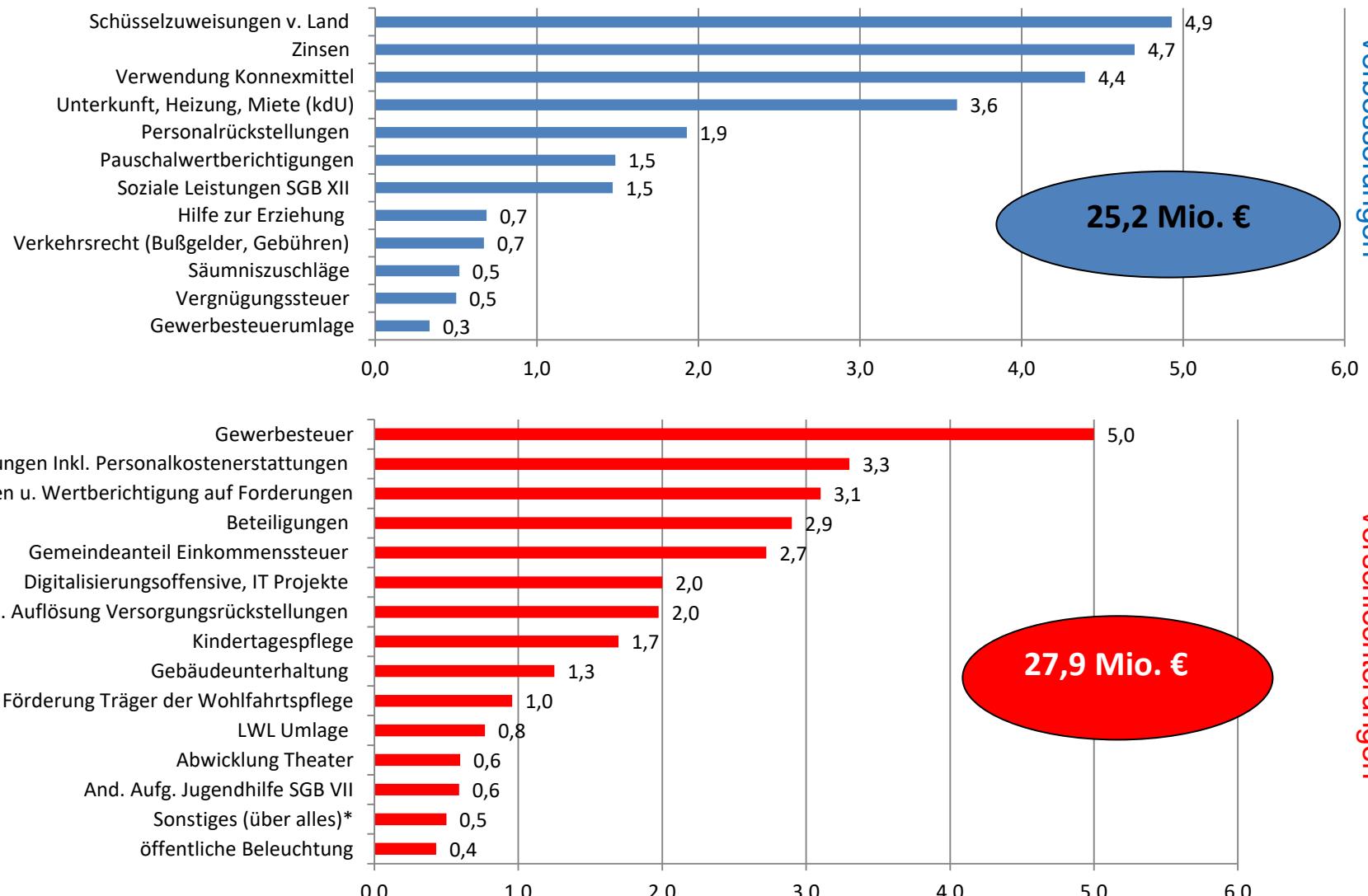
# Entwicklung Erträge u. Aufwendungen



	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Erträge	729.178.702	725.836.442	743.076.122	743.126.037	750.888.575	758.385.027	768.059.618
Aufwendungen	717.600.785	725.590.199	744.739.968	744.897.223	748.992.275	755.484.114	764.598.675
ERGEBNIS (+ Überschuss; - Zuschussbedarf)	11.577.917	246.242	-1.663.846	-1.771.186	1.896.300	2.900.913	3.460.943

\* Fortschreibung 2019; \*\* Stand Haushaltsplanentwurf 2020/2021

# Ursachen für Verbesserung/Verschlechterung im Haushaltsplänenentwurf 2020 gegenüber den Planwerten für 2020 aus der Fortschreibung 2019



# Strukturen im Haushalt

## Ergebnisplan

- **Erträge und Aufwendungen**
- Haushaltsjahr bezogen unter den vorgegebenen Haushaltspositionen und nach Arten getrennt veranschlagt.

## Finanzplan

- **Einzahlungen und Auszahlungen**
- Haushaltsjahr bezogen unter den vorgegebenen Haushaltspositionen und nach Arten getrennt veranschlagt.
- Investitionstätigkeit
- zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen
- Finanzierungstätigkeit, z. B. die Aufnahme und Tilgung von Krediten für Investitionen.

## Ergebnisplan/ Finanzplan

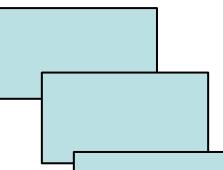
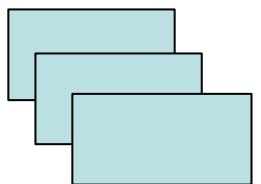
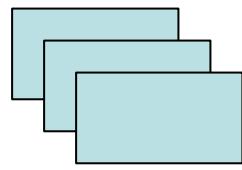
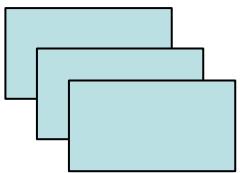
Innere  
Verwaltung

Sicherheit  
u. Ordnung

Schulträger  
aufgaben

Kultur

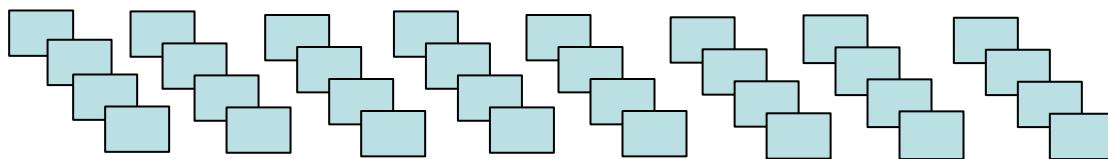
**17 Produktbereiche**  
... (gesetzliche Vorgabe)



Kultur – Kunst –  
Geschichte

**ca. 60**  
...  
**Produktgruppen/**  
**Teilpläne**

(Steuerungsrelevanz und  
Beratungsgrundlage)



**ca. 160 Produkte**  
(Steuerungsrelevanz, Ziele und  
Kennzahlen in Ausbaustufe)

- Erstmals sind die Produktergebnisse unterhalb der Teilpläne abgebildet.
- Für einige Pilotbereiche wurden auf Produktebene Ziele- und Kennzahlen gebildet. (Beispiel TP 2572 Bücherei)

- ▼ Gesamthaushalt
  - ▶ 1.11 - Innere Verwaltung
  - ▶ 1.12 - Sicherheit und Ordnung
  - ▶ 1.21 - Schulträgeraufgaben
- ▼ 1.25 - Kultur
  - ▶ 1.25.20 - Kultur - Kunst - Geschichte
  - ▶ 1.25.61 - Theater und Orchester
  - ▶ 1.25.63 - Max-Reger-Musikschule
  - ▶ 1.25.71 - Volkshochschule
  - ▶ 1.25.72 - Bücherei
  - ▶ 1.31 - Soziale Leistungen
  - ▶ 1.36 - Kinder-Jugend und Familienhilfe
  - ▶ 1.41 - Gesundheitsdienste
  - ▶ 1.42 - Sportförderung
  - ▶ 1.51 - Räumliche Planung und Entwicklung
  - ▶ 1.52 - Bauen und Wohnen
  - ▶ 1.53 - Ver- und Entsorgung
  - ▶ 1.54 - Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV
  - ▶ 1.55 - Natur- und Landschaftspflege
  - ▶ 1.56 - Umweltschutz
  - ▶ 1.57 - Wirtschaft und Tourismus
  - ▶ 1.61 - Allgemeine Finanzwirtschaft
  - ▶ 1.71 - Stiftungen

# Teilpläne

## Haushaltsplan 2020/2021

## 1.25 Kultur

verantwortlich:

VB 3 Margarita Kaufmann

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2018</b>	<b>Ansatz 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Planung 2022</b>	<b>Planung 2023</b>	<b>Planung 2024</b>
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.434.667	-1.007.431	-1.301.739	-1.326.737	-1.337.765	-1.350.090	-1.363.264
3	+ Sonstige Transfererträge							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.194.991	-1.340.000	-1.283.000	-1.283.000	-1.308.660	-1.334.833	-1.361.530
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-253.105	-402.631	-395.280	-375.655	-379.600	-383.690	-387.925
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.436	-126.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-223.477	-47.427	-161.625	-211.479	-211.085	-210.904	-210.904
8	+ Aktivierte Eigenleistungen							
9	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	<b>-3.124.675</b>	<b>-2.923.490</b>	<b>-3.147.644</b>	<b>-3.202.872</b>	<b>-3.243.110</b>	<b>-3.285.518</b>	<b>-3.329.624</b>
11	- Personalaufwendungen	6.253.758	7.008.565	6.530.313	6.544.104	6.607.855	6.672.243	6.737.275
12	davon Personalaufwand Aktive	5.979.054	6.829.913	6.382.981	6.375.088	6.438.839	6.503.227	6.568.259
13	davon Personalrückstellungen	274.704	178.652	147.332	169.016	169.016	169.016	169.016
14	- Versorgungsaufwendungen							
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.460.440	525.414	1.506.615	1.667.591	1.673.857	1.688.266	1.702.819
16	- Bilanzielle Abschreibungen	90.285	66.344	68.764	63.347	63.691	65.952	63.310
17	- Transferaufwendungen	14.693.588	14.420.076	15.108.034	15.417.463	15.725.812	16.040.329	16.361.135
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.489	241.992	195.614	196.740	198.708	200.695	202.702

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
19	= Ordentliche Aufwendungen	22.645.560	22.262.391	23.409.340	23.889.245	24.269.923	24.667.484	25.067.241
20	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 19)	19.520.885	19.338.901	20.261.696	20.686.373	21.026.812	21.381.966	21.737.617
21	+ Finanzerträge							
22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
23	= Finanzergebnis (= Zeilen 21 u. 22)							
24	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 20 und 23)	19.520.885	19.338.901	20.261.696	20.686.373	21.026.812	21.381.966	21.737.617
25	+ Außerordentliche Erträge							
26	- Außerordentliche Aufwendungen							
27	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 25 und 26)							
28	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 24 und 27)	19.520.885	19.338.901	20.261.696	20.686.373	21.026.812	21.381.966	21.737.617
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.377.271	4.012.519	4.156.379	3.766.327	3.794.827	3.830.077	3.862.176
31	= Ergebnis (Zeilen 28, 29 und 30)	23.898.156	23.351.420	24.418.075	24.452.700	24.821.640	25.212.043	25.599.793

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-151.584	-60.154	-67.432	-67.438	-66.225	-66.057	-66.419
3	+ Sonstige Transfererträge							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.065	-6.000	-9.000	-9.000	-9.180	-9.364	-9.551
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-179.867	-350.980	-337.950	-318.325	-321.123	-324.044	-327.087
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.706	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-22.856	-16.897	-10.669	-60.669	-60.669	-60.669	-60.669
8	+ Aktivierte Eigenleistungen							
9	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	<b>-365.078</b>	<b>-440.031</b>	<b>-431.051</b>	<b>-461.432</b>	<b>-463.197</b>	<b>-466.133</b>	<b>-469.725</b>
11	- Personalaufwendungen	1.615.543	1.746.478	1.725.067	1.727.761	1.744.578	1.761.563	1.778.717
12	davon Personalaufwand Aktive	1.513.870	1.665.969	1.684.175	1.681.666	1.698.483	1.715.468	1.732.622
13	davon Personalrückstellungen	101.673	80.509	40.891	46.095	46.095	46.095	46.095
14	- Versorgungsaufwendungen							
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372.245	255.650	357.965	481.241	485.653	490.110	494.611
16	- Bilanzielle Abschreibungen	61.730	41.437	45.619	42.375	42.523	43.784	42.575
17	- Transferaufwendungen	253.034	275.213	318.913	324.913	331.411	338.040	344.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.891	66.528	66.415	67.540	68.215	68.897	69.586

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
19	= Ordentliche Aufwendungen	2.337.444	2.385.306	2.513.978	2.643.830	2.672.381	2.702.393	2.730.291
20	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 19)	1.972.366	1.945.274	2.082.927	2.182.398	2.209.184	2.236.260	2.260.566
21	+ Finanzerträge							
22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
23	= Finanzergebnis (= Zeilen 21 u. 22)							
24	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 20 und 23)	1.972.366	1.945.274	2.082.927	2.182.398	2.209.184	2.236.260	2.260.566
25	+ Außerordentliche Erträge							
26	- Außerordentliche Aufwendungen							
27	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 25 und 26)							
28	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 24 und 27)	1.972.366	1.945.274	2.082.927	2.182.398	2.209.184	2.236.260	2.260.566
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.525.112	2.264.136	2.145.734	2.106.458	2.124.226	2.143.692	2.162.787
31	= Ergebnis (Zeilen 28, 29 und 30)	4.497.478	4.209.410	4.228.662	4.288.856	4.333.410	4.379.953	4.423.352

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfererträge							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen	-12.471	-120.000					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-153.910		-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen							
9	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	-166.381	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
11	- Personalaufwendungen							
12	davon Personalaufwand Aktive							
13	davon Personalrückstellungen							
14	- Versorgungsaufwendungen							
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
16	- Bilanzielle Abschreibungen	979						
17	- Transferaufwendungen	14.405.094	14.124.863	14.761.006	15.064.435	15.365.724	15.673.038	15.986.499
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen							

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
19	= Ordentliche Aufwendungen	14.406.074	14.124.863	14.761.006	15.064.435	15.365.724	15.673.038	15.986.499
20	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 19)	14.239.692	14.004.863	14.641.006	14.944.435	15.245.724	15.553.038	15.866.499
21	+ Finanzerträge							
22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
23	= Finanzergebnis (= Zeilen 21 u. 22)							
24	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 20 und 23)	14.239.692	14.004.863	14.641.006	14.944.435	15.245.724	15.553.038	15.866.499
25	+ Außerordentliche Erträge							
26	- Außerordentliche Aufwendungen							
27	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 25 und 26)							
28	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 24 und 27)	14.239.692	14.004.863	14.641.006	14.944.435	15.245.724	15.553.038	15.866.499
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen							
31	= Ergebnis (Zeilen 28, 29 und 30)	14.239.692	14.004.863	14.641.006	14.944.435	15.245.724	15.553.038	15.866.499

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-121.942	-94.382	-104.460	-129.633	-130.871	-132.031	-133.337
3	+ Sonstige Transfererträge							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-587.863	-650.000	-640.000	-640.000	-652.800	-665.856	-679.173
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.671	-3.100	-3.330	-3.330	-3.397	-3.465	-3.534
6	+ Kostenersstattungen und Kostenumlagen							
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-23.169	-13.813	-4.396	-4.250	-3.856	-3.675	-3.675
8	+ Aktivierte Eigenleistungen							
9	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	<b>-739.646</b>	<b>-761.295</b>	<b>-752.186</b>	<b>-777.213</b>	<b>-790.924</b>	<b>-805.026</b>	<b>-819.718</b>
11	- Personalaufwendungen	1.645.379	1.793.549	1.584.076	1.584.574	1.600.266	1.616.115	1.632.122
12	davon Personalaufwand Aktive	1.558.268	1.746.244	1.574.470	1.569.209	1.584.900	1.600.749	1.616.757
13	davon Personalrückstellungen	87.112	47.305	9.605	15.365	15.365	15.365	15.365
14	- Versorgungsaufwendungen							
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.362	9.350	284.050	323.050	318.281	321.543	324.839
16	- Bilanzielle Abschreibungen	9.617	10.387	11.417	10.288	10.857	11.616	10.907
17	- Transferaufwendungen							
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.620	1.300	4.600	4.600	4.646	4.692	4.739

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
19	= Ordentliche Aufwendungen	1.859.978	1.814.586	1.884.143	1.922.512	1.934.049	1.953.966	1.972.607
20	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 19)	1.120.333	1.053.291	1.131.957	1.145.299	1.143.125	1.148.940	1.152.889
21	+ Finanzerlöte							
22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
23	= Finanzergebnis (= Zeilen 21 u. 22)							
24	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 20 und 23)	1.120.333	1.053.291	1.131.957	1.145.299	1.143.125	1.148.940	1.152.889
25	+ Außerordentliche Erlöte							
26	- Außerordentliche Aufwendungen							
27	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 25 und 26)							
28	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 24 und 27)	1.120.333	1.053.291	1.131.957	1.145.299	1.143.125	1.148.940	1.152.889
29	+ Erlöte aus internen Leistungsbeziehungen							
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	456.378	449.021	494.755	502.049	505.049	509.712	513.616
31	= Ergebnis (Zeilen 28, 29 und 30)	1.576.711	1.502.312	1.626.712	1.647.348	1.648.175	1.658.652	1.666.505

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.157.320	-850.124	-1.128.148	-1.128.066	-1.139.346	-1.150.738	-1.162.245
3	+ Sonstige Transfererträge							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-455.229	-534.000	-484.000	-484.000	-493.680	-503.554	-513.625
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-48.995	-35.500	-41.000	-41.000	-41.820	-42.656	-43.509
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.259						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.146	-6.359	-16.115	-16.115	-16.115	-16.115	-16.115
8	+ Aktivierte Eigenleistungen							
9	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	<b>-1.673.949</b>	<b>-1.425.983</b>	<b>-1.669.263</b>	<b>-1.669.181</b>	<b>-1.690.960</b>	<b>-1.713.063</b>	<b>-1.735.494</b>
11	- Personalaufwendungen	1.239.982	1.689.503	1.350.870	1.355.142	1.367.925	1.380.836	1.393.876
12	davon Personalaufwand Aktive	<b>1.200.124</b>	<b>1.654.896</b>	<b>1.278.841</b>	<b>1.278.316</b>	<b>1.291.100</b>	<b>1.304.010</b>	<b>1.317.051</b>
13	davon Personalrückstellungen	39.858	34.607	72.029	76.825	76.825	76.825	76.825
14	- Versorgungsaufwendungen							
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	660.265	25.900	624.800	624.800	631.048	637.358	643.732
16	- Bilanzielle Abschreibungen	3.596	5.308	2.762	2.674	3.305	3.924	3.929
17	- Transferaufwendungen	35.460	20.000	28.115	28.115	28.677	29.251	29.836
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.095	143.805	85.299	85.301	86.154	87.015	87.885

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
19	= Ordentliche Aufwendungen	2.017.398	1.884.515	2.091.846	2.096.031	2.117.109	2.138.384	2.159.258
20	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 19)	343.449	458.533	422.584	426.851	426.149	425.321	423.764
21	+ Finanzerträge							
22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
23	= Finanzergebnis (= Zeilen 21 u. 22)							
24	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 20 und 23)	343.449	458.533	422.584	426.851	426.149	425.321	423.764
25	+ Außerordentliche Erträge							
26	- Außerordentliche Aufwendungen							
27	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 25 und 26)							
28	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 24 und 27)	343.449	458.533	422.584	426.851	426.149	425.321	423.764
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	293.319	351.223	392.918	378.355	380.656	384.301	387.468
31	= Ergebnis (Zeilen 28, 29 und 30)	636.768	809.755	815.502	805.206	806.805	809.622	811.232

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.821	-2.771	-1.699	-1.600	-1.323	-1.264	-1.264
3	+ Sonstige Transfererträge							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-143.833	-150.000	-150.000	-150.000	-153.000	-156.060	-159.181
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.572	-13.051	-13.000	-13.000	-13.260	-13.525	-13.796
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-14.395	-10.359	-10.446	-10.446	-10.446	-10.446	-10.446
8	+ Aktivierte Eigenleistungen							
9	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	<b>-179.621</b>	<b>-176.181</b>	<b>-175.145</b>	<b>-175.046</b>	<b>-178.029</b>	<b>-181.295</b>	<b>-184.687</b>
11	- Personalaufwendungen	1.752.853	1.779.035	1.870.301	1.876.627	1.895.086	1.913.730	1.932.560
12	davon Personalaufwand Aktive	1.706.792	1.762.804	1.845.494	1.845.897	1.864.356	1.882.999	1.901.830
13	davon Personalrückstellungen	46.061	16.232	24.806	30.730	30.730	30.730	30.730
14	- Versorgungsaufwendungen							
15	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.568	234.514	239.800	238.500	238.875	239.254	239.636
16	- Bilanzielle Abschreibungen	14.363	9.212	8.966	8.010	7.006	6.628	5.899
17	- Transferaufwendungen							
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.882	30.360	39.300	39.300	39.693	40.090	40.491

## Haushaltplan 2020/2021

verantwortlich:

FBL 48 Becker, Jochen

## 1.25 Kultur

## 1.25.72 Bücherei

Teilergebnisplan		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
19	= Ordentliche Aufwendungen	2.024.666	2.053.121	2.158.367	2.162.437	2.180.660	2.199.701	2.218.586
20	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 19)	1.845.045	1.876.940	1.983.222	1.987.391	2.002.631	2.018.406	2.033.899
21	+ Finanzerträge							
22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
23	= Finanzergebnis (= Zeilen 21 u. 22)							
24	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 20 und 23)	1.845.045	1.876.940	1.983.222	1.987.391	2.002.631	2.018.406	2.033.899
25	+ Außerordentliche Erträge							
26	- Außerordentliche Aufwendungen							
27	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 25 und 26)							
28	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 24 und 27)	1.845.045	1.876.940	1.983.222	1.987.391	2.002.631	2.018.406	2.033.899
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.102.461	948.140	1.122.972	779.465	784.896	792.371	798.306
31	= Ergebnis (Zeilen 28, 29 und 30)	2.947.506	2.825.080	3.106.194	2.766.856	2.787.527	2.810.778	2.832.205

# wesentliche Veränderungen

- **Blätterhöhle** 10.000 €
- **Zuschusssteigerung Kulturzentren (2%)** 202.000 €  
206.000 €  
210.000 €
- **Umbau Stadtmuseum  
→ Refinanzierung** 1.800.000 €  
1.620.000 €

# Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit

\* inhaltliche Fragen zu den einzelnen Produkten und Investitionen sowie ggf. zu den Zielen und Kennzahlen beantwortet Ihnen der zuständige Fachbereich.

Ihr/e Ansprechpartner/in  
Justin Mechnich  
Telefon: 5151  
Fax:

## Stellungnahme der Verwaltung zur Sitzung des Kultur- und Weiterbildungsausschuss am 10.10.2019

### TOP 6. Beratung des Haushaltsplanentwurfs 2020/2021

Nach Prüfung in der Verwaltung muss die Aussage zu der Frage hinsichtlich der Versorgungsaufwendungen korrigiert werden:

Unter dem Begriff Versorgungsaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die für Versorgungsleistungen an Rentner und Pensionäre anfallen. Sämtliche Versorgungsaufwendungen sind zentral beim Fachbereich 11 auf dem Produkt 1.11.14.44 "Versorgung" (TP 1114) eingeplant und abgebildet. Die Versorgungsaufwendungen können als "Overheadkosten" nicht auf einzelne Bereiche der Verwaltung verrechnet werden. (siehe unten)

### IKVS-Screenshots

The screenshot shows the IKVS software interface for financial planning. On the left, there is a sidebar with various filters and a tree view of organizational units. The main area displays a table of financial data for the year 2020/2021.

	E 2018	P 2019	P 2020	Abw	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024	Trend
<u>Ordentliche Erträge</u>	5.786.704	440.000	<b>4.943.000</b>		4.943.000	4.945.560	4.948.171	4.950.835	
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	27.220.716	19.475.355	<b>26.152.000</b>		27.181.000	27.413.825	27.648.978	27.886.483	
<u>Ordentliches Ergebnis</u>	<b>-21.434.012</b>	<b>-19.035.355</b>	<b>-21.209.000</b>		<b>-22.238.000</b>	<b>-22.468.265</b>	<b>-22.700.807</b>	<b>-22.935.648</b>	
<u>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</u>	<b>-21.434.012</b>	<b>-19.035.355</b>	<b>-21.209.000</b>		<b>-22.238.000</b>	<b>-22.468.265</b>	<b>-22.700.807</b>	<b>-22.935.648</b>	
<u>Ergebnis aus der internen Leistungsbeziehung</u>	-89.780	-85.793	<b>-88.153</b>		-89.455	-90.224	-91.043	-91.851	
<u>Jahresergebnis</u>	<b>-21.523.792</b>	<b>-19.121.148</b>	<b>-21.297.153</b>		<b>-22.327.455</b>	<b>-22.558.489</b>	<b>-22.791.850</b>	<b>-23.027.499</b>	
<u>Gesamterträge</u>	5.789.686	442.186	<b>4.945.062</b>		4.944.902	4.947.462	4.950.073	4.952.736	
<u>Gesamtaufwendungen</u>	27.313.479	19.563.334	<b>26.242.215</b>		27.272.357	27.505.950	27.741.923	27.980.235	

durch Anklicken der "ordentlichen Aufwendungen" öffnet sich das folgende Fenster

## Konten hierarchie

	E 2018	P 2019	P 2020	Abw	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024	Trend
↳ Versorgungsaufwendungen	26.867.060	19.039.119	<b>25.982.000</b>	↗	27.011.000	27.242.125	27.475.561	27.711.332	↗
↳ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.231	132.000	<b>170.000</b>	↗	170.000	171.700	173.417	175.151	↗
↳ Sonstige ordentliche Aufwendungen	320.425	304.236		↘					↘
↳ Ordentliche Aufwendungen	<b>27.220.716</b>	<b>19.475.355</b>	<b>26.152.000</b>	↗	<b>27.181.000</b>	<b>27.413.825</b>	<b>27.648.978</b>	<b>27.886.483</b>	↗

nun können die "Versorgungsaufwendungen" aufgeklappt werden

## Konten hierarchie

	E 2018	P 2019	P 2020	Abw	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024	Trend
↳ Versorgungsaufwendungen	26.867.060	19.039.119	<b>25.982.000</b>	↗	27.011.000	27.242.125	27.475.561	27.711.332	↗
511100 - Versorgungsaufwendungen Beamte	18.264.913	17.061.619	<b>18.384.500</b>	↗	19.372.500	19.566.225	19.761.887	19.959.506	↗
511109 - Aufw.mind. Inanspr.Rückst.Versorgungsaufw.	-1.543.708	-1.400.000	<b>-1.540.000</b>	↘	-1.540.000	-1.540.000	-1.540.000	-1.540.000	↘
511200 - Versorgungsaufw. tariflich Beschäftigte	24.188	35.000	<b>20.000</b>	↘	20.000	20.200	20.402	20.606	↘
514100 - Beihilfen, Unterstützung Versorg.empf.	3.641.275	2.950.000	<b>3.680.000</b>	↗	3.720.000	3.757.200	3.794.772	3.832.720	↗
514101 - Entschäd. Versorg.empf. (Dienstunfälle)	5.120	42.500	<b>25.500</b>	↘	25.500	25.500	25.500	25.500	↘
514109 - Aufw.mind. Inanspr. Beihilferückst. Vers.	-3.250.000	-2.950.000	<b>-3.680.000</b>	↘	-3.720.000	-3.720.000	-3.720.000	-3.720.000	↘
515100 - Zuführ. Pensionsrückst. Versorgungsempf.	6.475.272		<b>5.000.000</b>	↗	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	↘
516100 - Zuführ. Beihilferückst. Versorgungsempf.	3.250.000	3.300.000	<b>4.092.000</b>	↗	4.133.000	4.133.000	4.133.000	4.133.000	↗
↳ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.231	132.000	<b>170.000</b>	↗	170.000	171.700	173.417	175.151	↗
↳ Sonstige ordentliche Aufwendungen	320.425	304.236		↘					↘
↳ Ordentliche Aufwendungen	<b>27.220.716</b>	<b>19.475.355</b>	<b>26.152.000</b>	↗	<b>27.181.000</b>	<b>27.413.825</b>	<b>27.648.978</b>	<b>27.886.483</b>	↗

hier sind die gesamten Versorgungsaufwendungen zugehörigen Sachkonten verteilt



Ihr/e Ansprechpartner/in  
Justin Mechnich  
Telefon: 5151  
Fax:

**Stellungnahme der Verwaltung zur Sitzung des Kultur- und Weiterbildungsausschuss am 10.10.2019**

**TOP 6. Beratung des Haushaltsplanentwurfs 2020/2021**

Nach Prüfung in der Verwaltung lässt sich folgendes zum erwähnten IKVS-Link erklären:

Das Interkommunale Vergleichssystem (IKVS) ist ein Steuerinstrument für die Politik. Als solches wurde es eingeführt und kann dementsprechend von der Politik genutzt werden. Um auf das System zugreifen zu können, muss ein entsprechender Link verwendet werden, der von der Verwaltung zur Verfügung gestellt wurde. Der Link ist zum einen im Intranet unter dem Fachbereich 20 und zum anderen in Allris (Vorlage 0912/2019 als Anlage) zu finden. Im Internet ist der Link nicht zu finden, da es wie oben erwähnt, ein Steuerinstrument für die Politik ist. Interessierte Bürger haben allerdings auch die Möglichkeit auf IKVS zuzugreifen und sich den interaktiven Produkthaushalt der Stadt Hagen anzuschauen. Hierfür muss auf der Internetseite der Stadt Hagen ("www.Hagen.de") das Bürgerinformationssystem geöffnet werden. Dies befindet sich im Bereich "Politik und Verwaltung" unter den "Links" bei "Ämter und Institutionen". Im Bereich der Vorlagenübersicht kann dann nach der Vorlage 0912/2019 gefiltert werden. Nach dem öffnen lässt sich der Link für IKVS als Anlage wiederfinden.